

关于天圣制药集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明

北京



关于天圣制药集团股份有限公司控股股东 及其他关联方 资金占用情况的专项说明



(2019)京会兴专字第 11000023 号

天圣制药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了天圣制药集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2019 年 4 月 24 日签发了“(2019)京会兴审字第 11000067 号”无法表示意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会共同颁布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，贵公司编制了后附的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用情况表”）。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司 2018 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，由于（2019）京会兴审字第 11000067 号审计报告中“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们不对贵公司编制的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表发表审计意见。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用于其他任何目的。



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

附件：天圣制药集团股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

北京兴华
会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人) 胡毅



中国·北京
二〇一九年四月二十四日

中国注册会计师：

邹志文



天圣制药集团股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位：元

编制单位：天圣制药集团股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关系	上市公司核算 的会计科目	2018年年初占用资金 余额	2018年度占用累计发生金 额（不含利息）	2018年度 往来资金 的利息（如 有）	2018年度偿还累计发生 金额	2018年期末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
非经营性资金占用	现大股东及其附属企业									非经营性占用
非经营性资金占用	前大股东及其附属企业									非经营性占用
非经营性资金占用	小计									
非经营性资金占用	其它关联资金往来	往来方与上市公司的 关系	上市公司核算 的会计科目	2018年年初占用资金 余额	2018年度往来累计发生金 额（不含利息）	2018年度 往来资金 的利息（如 有）	2018年度偿还累计发生 金额	2018年期末往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其附属企业	重庆柠檬饮料有限公司	妙可食品全资子公司	应收账款		10,462.00		10,462.00			经营性往来
	重庆柠檬饮料有限公司	妙可食品全资子公司	其他应收款		420,885.93		420,885.93			经营性往来
	重庆柠檬饮料有限公司	妙可食品全资子公司	应付账款		-105,600.00		-105,600.00			经营性往来
	重庆国中酒业有限公司	妙可食品控股子公司	应付账款		-3,816.00		-3,816.00			经营性往来
	重庆速动商贸有限公司	长龙集团全资子公司	应付账款		-586,015.20		-586,015.20			经营性往来
	重庆妙可食品有限公司	受本公司实际控制人 刘群重大影响	应付账款		-574,200.00		-595,536.00	-21,336.00		经营性往来
	重庆妙可食品有限公司	受本公司实际控制人 刘群重大影响	其他应付款				-1,260.00	-1,260.00		经营性往来
	重庆兴隆科技开发有限公司	长龙集团全资子公司	应付账款		-48,060.00		-48,060.00			经营性往来
	重庆长龙实业（集团）有限公司	本公司的实际控制人 刘群持股90%的企业	其他应付款	-35,404,944.39	-14,133,000.00		-100,000.00	-21,371,944.39		非经营性往来
	刘群	实际控制人	应付账款		-131,975.73		-131,975.73			经营性往来
	重庆长圣医药有限公司	全资子公司	其他应收款		302,590,000.00		260,950,000.00	41,640,000.00		非经营性往来
	四川天圣医药研究有限公司	全资子公司	其他应收款		40,000,000.00			40,000,000.00		非经营性往来
	湖北天圣清大中药材有限公司	全资子公司	其他应收款	100,433,000.00	4,530,000.00		66,111,000.00	38,832,000.00		非经营性往来
	湖南天圣药业有限公司	全资子公司	其他应收款	11,003,000.00	31,403,436.32		23,003,436.32	19,403,000.00		非经营性往来
	重庆天圣生物工程有限公司	全资子公司	其他应收款		45,517,100.00		28,844,342.84	16,672,757.16		非经营性往来
	重庆玖壹健康管理有限公司	全资子公司	其他应收款	16,600,000.00	60,000.00		60,000.00	16,600,000.00		非经营性往来
	重庆万利康制药有限公司	全资子公司	其他应收款		17,585,000.00		2,779,340.00	14,805,660.00		非经营性往来
	天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限 公司	全资子公司	其他应收款		12,620,000.00		3,250,000.00	9,370,000.00		非经营性往来
	重庆世昌医药有限公司	全资子公司	其他应收款		3,800,000.00			3,800,000.00		非经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018年年初往来资金 余额	2018年度往来累计发生金 额（不含利息）	2018年度 往来资金 的利息（如 有）	2018年度偿还累计发生 金额	2018年期末往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
	天圣制药集团山西有限公司	全资子公司	其他应收款	355,513.61	20,067,316.49		18,152,961.85	2,269,868.25		非经营性往来
	重庆新美药业有限公司	全资子公司	其他应收款		2,559,615.00		1,379,615.00	1,180,000.00		非经营性往来
	重庆国中医药有限公司	全资子公司	其他应收款		1,443,157.43		836,571.40	606,586.03		非经营性往来
	重庆长天药业有限公司	全资子公司	其他应收款		1,280,000.00		690,000.00	590,000.00		非经营性往来
	重庆天圣医药物流有限公司	全资子公司	其他应收款	10,000.00	-1,000.00		9,000.00			非经营性往来
	湖北天圣药业有限公司	全资子公司	其他应收款	7,400,000.00	7,069,372.64		14,462,500.00	6,872.64		非经营性往来
	重庆港龙中药材开发有限公司	全资子公司	其他应收款		40,000.00		40,000.00			非经营性往来
	重庆天圣药业有限公司	全资子公司	其他应收款		13,700,000.00		13,700,000.00			非经营性往来
	天圣制药集团河北有限公司	全资子公司	其他应收款	40,340,000.00	2,840,000.00		43,180,000.00			非经营性往来
	天圣制药集团重庆有限公司	全资子公司	其他应收款	80,530,000.00	11,456,523.20		91,986,523.20			非经营性往来
	重庆天圣明医疗器械有限公司	全资子公司	其他应收款		2,600,000.00		2,600,000.00			非经营性往来
	重庆乐邦新型建材有限公司	全资子公司	其他应收款		2,000.00		2,000.00			非经营性往来
	重庆大美药业有限公司	全资子公司	其他应收款		27,000,000.00		27,000,000.00			非经营性往来
	重庆威普药业有限公司	全资子公司	其他应收款		-23,350,000.00		-29,000,000.00	-5,650,000.00		非经营性往来
	重庆通和药业有限公司	全资子公司	其他应付款	14,000,000.00	-1,500,000.00		-16,200,000.00	-700,000.00		非经营性往来
	泸州天圣药业有限公司	全资子公司	其他应付款		-82,579,000.00		-119,455,657.16	-36,876,657.16		非经营性往来
	天圣制药集团重庆有限公司	全资子公司	其他应收款	39,750,000.00				39,750,000.00		非经营性往来
	重庆天通医药有限公司	全资子公司	应收账款		-145.82		-145.82			经营性往来
	重庆长圣医药有限公司药品批发部	全资子公司	应收账款	3,173,982.10	60,322,176.04		42,398,523.91	21,097,634.23		经营性往来
	广东天圣药业有限公司	全资子公司	应收账款		5,318,755.36		5,318,755.36			经营性往来
	重庆华友制药有限公司	全资子公司	应收账款		6,906,375.64		6,230,000.00	676,375.64		经营性往来
	重庆天圣医药物流有限公司	全资子公司	应收账款		1,000.00		1,000.00			经营性往来
	重庆万利康制药有限公司	全资子公司	应收账款							经营性往来
	重庆天圣医药集团有限公司	全资子公司	应收账款		32,327,450.00		32,327,450.00			经营性往来
	天圣制药集团山西有限公司	全资子公司	应收账款		30,000.00		30,000.00			经营性往来
	重庆天泰医药有限公司	全资子公司	预收账款				-307.50	-307.50		经营性往来
	重庆长圣医药有限公司	全资子公司	预收账款		-202,076,184.60		-237,932,884.78	-35,856,700.18		经营性往来
	重庆长圣医药有限公司	全资子公司	预收账款	-10,377,767.84	-10,377,767.84					经营性往来
	广东天圣药业有限公司	全资子公司	预收账款				-1,866,632.64	-1,866,632.64		经营性往来
	泸州天圣药业有限公司	全资子公司	其他应付款							非经营性往来
	重庆威普药业有限公司	全资子公司	其他应付款							非经营性往来
	重庆天圣明医疗器械有限公司	全资子公司	其他应付款							非经营性往来
	天圣制药集团重庆药物研究院有限公司	全资子公司	其他应付款							非经营性往来
	重庆通和药业有限公司	全资子公司	其他应付款	-800,000.00	-7,280,000.00		-2,600,000.00	-1,300,000.00		非经营性往来
	广东天圣药业有限公司	全资子公司	其他应付款							非经营性往来
	重庆长天药业有限公司	全资子公司	其他应付款		-630,000.00		-200,000.00	-200,000.00		非经营性往来
	四川天圣药业有限公司	全资子公司	应付账款	-3,136,329.00	-12,275,000.00		-13,978,296.50	-4,839,625.50		经营性往来
	重庆长圣医药有限公司	全资子公司	应付账款	19,800,336.33	29,841,282.51		-6,631,794.35	-16,672,740.53		经营性往来
	重庆天圣医药有限公司	全资子公司	应付账款	-9,564,200.00	-33,963,700.00		-24,399,500.00			经营性往来
	重庆港龙中药材开发有限公司	全资子公司	应付账款				-204,300.00	-204,300.00		经营性往来
	重庆新美药业有限公司	全资子公司	应付账款		-129,000.00		-137,600.00	-8,600.00		经营性往来
	重庆国中医药有限公司	全资子公司	应付账款		-23,803,679.97		-23,803,679.97			经营性往来
	天圣制药集团重庆有限公司	全资子公司	应付账款		-304,792.00		-304,792.00			经营性往来
	重庆长圣药业集团有限公司	全资子公司	应付账款	167,150.00	-2,790,910.49		-16,421,675.00	-13,463,614.51		经营性往来
	重庆多健药业有限公司	全资子公司	应付账款				-22,183.50	-22,183.50		经营性往来
	重庆长圣医药有限公司	全资子公司	应付账款	-21,954,166.63	-166,062,215.39		-144,108,048.76			经营性往来
	重庆长圣药业集团有限公司	全资子公司	应付账款		61,785.49		61,785.49			经营性往来
	重庆长圣医药有限公司	全资子公司	应付账款	-11,715,519.59			8,231,661.10	-3,483,858.49		经营性往来
	四川天圣药品销售有限公司	全资子公司	应付账款		-7,259.00		-7,259.00			经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018年年初往来资金 余额	2018年度往来累计发生金 额(不含利息)	2018年度 往来资金 的利息(如 有)	2018年度偿还累计发生 金额	2018年期末往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
关联自然人及其控制的法人	重庆天泰医药有限公司	全资子公司	预付账款				-307.50	307.50		经营性往来
	天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	全资子公司	预付账款		272,375.84		266,153.81	6,222.03		经营性往来
	重庆长圣药业集团有限公司	全资子公司	预付账款	491.42	5,481.91			5,973.33		经营性往来
	天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	全资子公司	预付账款	2,491.30	31,011.03			33,502.33		经营性往来
	重庆大美药业有限公司	全资子公司	预付账款	-40,008,713.24	-47,700,000.00		83,380,500.00	91,071,786.76		经营性往来
	重庆泰源物流有限公司	全资子公司	预付账款		110,025.15		110,025.15			经营性往来
	重庆泰源建筑工程有限公司	全资子公司	预付账款	42,683,460.27	30,909,902.00		21,919,037.00	51,674,325.27		经营性往来
	重庆国中医药有限公司	全资子公司	预付账款	50,182.22	-50,182.22					经营性往来
	重庆天圣生物工程有限公司	全资子公司	预付账款		10,451,000.00			10,451,000.00		经营性往来
其他关联人及其附属企业	重庆市涪陵中心医院	其管理机构持有本公司子公司天圣药业25%股权	应收账款	15,115,801.61	126,619,131.33		97,702,621.18	44,032,311.76		经营性往来
	重庆三峡中心医院	其管理机构持有本公司子公司天圣药业25%股权	应收账款	58,136,224.05	450,594,980.63		441,192,672.94	67,538,531.74		经营性往来
	重庆三峡中心医院	其管理机构持有本公司子公司天圣药业25%股权	应付账款		3,082,311.93		3,082,311.93			经营性往来
	重庆三峡中心医院	其管理机构持有本公司子公司天圣药业25%股权	其他应收款	-288,511.62	3,670,823.55		3,082,311.93	300,000.00		经营性往来
	重庆市长寿区人民医院	其管理机构持有本公司子公司威普药业15%股权	应收账款	7,508,005.31	34,726,909.10		28,345,623.25	13,889,291.16		经营性往来
	重庆市长寿区人民医院	其管理机构持有本公司子公司威普药业15%股权	其他应收款	7,000.00				7,000.00		经营性往来
	重庆兴垫实业有限公司	董事余建伟担任董事可对公司施加重大影响,持有公司4.35%股份	其他应收款	2,000.00				2,000.00		经营性往来
	重庆渝垫国有资产经营有限责任公司		长期应付款、应付利息	-50,022,000.00	-6,150,000.00		-1,090,000.00	-44,962,000.00		非经营性往来
	赵丽君	公司副总经理	其他应收款		103,906.00		103,906.00			经营性往来
				273,796,485.91	707,368,048.26		724,896,650.18	356,240,245.43		经营性往来
总计										

本表已于2019年4月24日获董事会批准。

公司负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: